



东吾洋

NEEQ : 870510

福建东吾洋食品股份有限公司

FUJIAN DONGWUYANG FOODS CO.,



三季度报告

— 2019 —

目录

一、	重要提示.....	2
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项.....	9
四、	财务报告	11

释义

释义项目		释义
公司、本公司、东吾洋、股份公司	指	福建东吾洋食品股份有限公司
金海湾分公司	指	福建东吾洋食品股份有限公司金海湾分公司
蓝色海洋	指	霞浦蓝色海洋投资合伙企业(有限合伙)
福洋水产	指	福建福洋水产食品有限公司, 系公司全资子公司
宁德中洋	指	福建宁德中洋食品有限公司, 系公司全资子公司
股东大会	指	福建东吾洋食品股份有限公司股东大会
董事会	指	福建东吾洋食品股份有限公司董事会
监事会	指	福建东吾洋食品股份有限公司监事会
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019 年 7 月 1 日-2019 年 9 月 30 日
上期、上年同期	指	2018 年 7 月 1 日-2018 年 9 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《福建东吾洋食品股份有限公司公司章程》
HACCP	指	HazardAnalysisCriticalControlPoint 的英文缩写, 表示危害分析的临界控制点。

一、 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人林亦森、主管会计工作负责人林亦森及会计机构负责人（会计主管人员）黄清玲保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表
	3、公司 2019 年第三季度报告原件公司
	4、全体董事、高级管理人员关于公司 2019 年第三季度报告的书面确认意见书
	5、公司第二届董事会第五次会议决议原件
	6、公司第二届监事会第三次会议决议原件
	7、监事会关于公司 2019 年第三季度报告的审核意见书

二、 公司基本情况

（一） 基本信息

公司中文全称	福建东吾洋食品股份有限公司
英文名称及缩写	FUJIAN DONGWUYANG FOODS CO., LTD.
证券简称	东吾洋
证券代码	870510
挂牌时间	2017-01-24
普通股股票转让方式	集合竞价转让
分层情况	创新层
法定代表人	林亦森
董事会秘书或信息披露负责人	罗晖华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
统一社会信用代码	91350921705308208C
注册资本（元）	174,848,000
注册地址	福建省宁德市霞浦县工业路 98 号
电话	0593-6130126
联系地址及邮政编码	福建省宁德市霞浦县工业路 98 号、355100
主办券商	中信建投
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无

（二） 行业信息

☐ 适用 ☒ 不适用

（三） 主要财务数据

单位：元

	报告期末	上年度末	报告期末比上年 度末增减比例%
资产总计	644,100,168.94	585,476,678.38	10.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	464,059,826.13	413,140,480.84	12.32%
资产负债率%（母公司）	30.34%	25.32%	-
资产负债率%（合并）	27.95%	29.44%	-

	本报告期 (7-9月)	本报告期比上 年同期增减比 例%	年初至报告期 末(1-9月)	年初至报告期 末比上年同期 增减比例%
--	----------------	------------------------	-------------------	---------------------------

营业收入	52,645,286.44	-63.04%	410,983,310.51	6.42%
归属于挂牌公司股东的净利润	24,209,429.88	-19.82%	50,919,345.29	-26.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,226,032.37	-19.64%	50,885,980.42	-19.13%
经营活动产生的现金流量净额	1,061,702.88	1.90%	4,541,425.74	-152.38%
基本每股收益（元/股）	0.15	-16.67%	0.29	-27.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15%	-	29%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5%	-	12%	-

财务数据重大变动原因：

√适用 □不适用

本报告期（7-9月）营业收入较上年同期有较大减幅，主要原因为大部分订单在上半年完成，第三季度销售订单安排较少所致，年初至报告期（1-9月）营业收入与上年同期相较略有上涨。

补充财务指标

□适用 √不适用

因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 （空） √不适用

年初至报告期末（1-9月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	467,687.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410,567.22
非经常性损益合计	57,119.94
所得税影响数	23,755.07
少数股东权益影响额（税后）	-

非经常性损益净额	33,364.87
----------	-----------

(四) 报告期期末普通股股本结构、普通股前十名股东情况

单位：股

普通股股本结构						
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	69,145,440	39.55%	11,541,001	80,686,441	46.15%
	其中：控股股东、实际控制人	12,958,920	7.41%		12,958,920	7.41%
	董事、监事、高管	13,307,292	7.61%	11,541,001	24,848,293	14.21%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	105,702,560	60.45%	-11,541,001	94,161,559	53.85%
	其中：控股股东、实际控制人	50,876,760	29.10%		50,876,760	29.10%
	董事、监事、高管	98,073,880	56.09%	-11,541,001	86,532,879	49.49%
	核心员工					
总股本		174,848,000	-	0	174,848,000	-
普通股股东人数		89				

普通股前五名或持股 10%及以上股东情况							
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林亦森	63,835,680	0	63,835,680	36.51%	50,876,760	12,958,920
2	张陈松	47,541,492	0	47,541,492	27.19%	35,656,119	11,885,373
3	霞浦蓝色海洋投资合伙企业(有限合伙)	11,443,016	0	11,443,016	6.54%	7,628,680	3,814,336
4	上海义淑投资管理有限公司(有限合伙)	11,443,016	0	11,443,016	6.54%	0	11,443,016
5	姚琚玮	7,536,000	0	7,536,000	4.31%	0	7,536,000
合计		141,799,204	0	141,799,204	81.09%	94,161,559	47,637,645
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 林亦森为公司实际控制人，霞浦蓝色海洋投资合伙企业（有限合伙）为公司持股平台，股东为林亦森、张陈松。其他股东之间不存在关联关系。							

(五) 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

(六) 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况：

☐适用 ☒不适用

三、 重要事项

一、 重要事项的合规情况

√ 适用 □ 不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	否			
对外担保事项	是	已事前及时履行	是	2019-008
控股股东、实际控制人或其关联方占用资金	否			
对外提供借款事项	否			
日常性关联交易事项	是	已事前及时履行	是	2019-002
偶发性关联交易事项	否			
经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项	否			
股权激励事项	否			
股份回购事项	否			
已披露的承诺事项	是	不适用	不适用	
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	已事前及时履行	是	2019-021
被调查处罚的事项	否			
失信情况	否			

对外担保事项：

公司于第一届董事会第三十八次会议和 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司为宁德市夏威夷食品有限公司申请银行综合授信提供不超过 1500 万元担保》。

日常性关联交易事项：

公司于第一届董事会第三十七次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》。

承诺事项的履行情况：

1、公司的实际控制人林亦森、持有公司 5%以上股份的其他股东上海义淑、蓝色海洋、蔡旭琦出具《不竞争承诺函》，公司的创始人股东张陈松出具《避免同业竞争承诺函》，避免未来可能发生的同业竞争。

公司共同实际控制人林亦森和创始人股东张陈松分别出具了《关于避免资金占用的承诺》，避免控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金。

公司共同实际控制人林亦森和创始人股东张陈松于出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，减少和消除公司与关联方的关联交易。

报告期内，上述承诺事项均得到较好的执行。

2、公司根据业务量的大小存在临时用工情况，公司存在因未代扣代缴临时用工个人所得税带来的税

务风险。2016年7月11日，公司控股股东及实际承诺人林亦森签署不可撤销之声明和承诺，承诺如下：

（一）若公司因临时职工的个人所得税的相关问题而被主管部门要求补缴，本人将无条件按主管部门核定的金额全额承担，负责补足，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿。

（二）若主管部门就上述补缴情形要求公司另行支付相关费用，包括但不限于滞纳金、罚款等，本人将无条件按主管部门裁定的金额全额承担，负责支付，以确保不会给公司造成额外支出及遭受任何损失，不会对公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响，创始人股东张陈松同时承担他作为公司实际控制人期间的该项责任。

报告期内，公司未出现有权部门要求或决定而承担罚款或损失的情况。

3、公司及其控股子公司未为全部员工缴纳社会保险，主要系员工自愿放弃缴纳社保，公司实际控制人已出具《承诺函》，若公司因职工的社会保险（包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等国家规定必须缴纳的社会保险）及住房公积金的相关问题而被主管部门要求补缴，其将无条件按主管部门核定的金额全额承担，负责补足，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿；若主管部门就上述补缴情形要求公司另行支付相关费用，包括但不限于滞纳金、罚款等，其将无条件按主管部门裁定的金额全额承担，负责支付，以确保不会给公司造成额外支出及遭受任何损失，不会对公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响，创始人股东张陈松同时承担他作为公司实际控制人期间的该项责任。

报告期内，公司未出现有权部门要求或决定而承担罚款或损失的情况。

资产抵押情况：

公司于第一届董事会第三十九次会议和 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟向中国农业发展银行福鼎市支行申请不超过 1,100 万元》的议案，议案内容为公司向中国农业发展银行福鼎市支行申请不超过 1,100 万元的贷款，以公司自有不动产做为抵押。

重要事项详情及自愿披露的其他重要事项

☐适用 ☒不适用

二、 报告期内公司承担的社会责任情况

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终将社会责任融入公司的发展过程中，公司遵循“诚信立足、品质为上”的经营宗旨，严格把关食品质量安全，是对客户负责，公司依法纳税，认真履行作为企业应该承担的责任，是对全体社会负责，对每一位股东及员工负责。

三、 利润分配与公积金转增股本的情况

1. 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

2. 报告期内的权益分派预案

☐适用 ☒不适用

四、 财务报告

（一） 财务报告的审计情况

是否审计	否
------	---

（二） 财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	本年年初余额
流动资产：		
货币资金	784,901.33	4,404,590.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	471,388,208.35	456,877,583.48
应收款项融资		
预付款项	137,394,467.03	69,823,385.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	704,705.79	6,289,118.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,405,350.69	22,265,611.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,482,191.09	998,375.25
流动资产合计	620,159,824.28	560,658,664.85

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	—	
其他债权投资		
持有至到期投资	—	
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,685,555.28	21,871,318.25
在建工程	1,086,000.00	1,086,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,187,257.85	1,209,973.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,820.05	47,460.15
递延所得税资产	965,711.48	603,261.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	23,940,344.66	24,818,013.53
资产总计	644,100,168.94	585,476,678.38
流动负债：		
短期借款	94,804,663.00	107,720,352.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,111,415.26	4,545,393.46
预收款项	1,266,003.53	9,980,738.73
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,693,961.52	1,344,150.74
应交税费	8,209,051.82	6,541,078.29
其他应付款	58,955,247.68	42,204,484.32

其中：应付利息	175,187.06	1,273,976.38
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	180,040,342.81	172,336,197.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	180,040,342.81	172,336,197.54
所有者权益（或股东权益）：		
股本	174,848,000.00	174,848,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	61,154,924.06	61,154,924.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,506,639.99	11,529,712.18
一般风险准备		
未分配利润	214,550,262.08	165,607,844.60
归属于母公司所有者权益合计	464,059,826.13	413,140,480.84
少数股东权益		
所有者权益合计	464,059,826.13	413,140,480.84
负债和所有者权益总计	644,100,168.94	585,476,678.38

法定代表人：林亦森

主管会计工作负责人：林亦森

会计机构负责人：黄清玲

2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	本年初余额
流动资产：		
货币资金	89,942.26	3,699,380.90
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	280,977,686.19	215,948,396.62
应收款项融资		
预付款项	65,168,808.18	27,607,866.92
其他应收款	161,112,407.76	194,967,906.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,169,675.85	8,337,208.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	22,347.19
流动资产合计	515,518,520.24	450,583,106.81
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	-	
其他债权投资		
持有至到期投资	-	
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,554,257.83	3,905,287.86
在建工程	1,086,000.00	1,086,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	506,146.50	517,230.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,820.05	47,460.15

递延所得税资产	965,711.48	603,261.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,127,935.86	6,159,239.20
资产总计	521,646,456.10	456,742,346.01
流动负债：		
短期借款	51,864,663.00	58,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,293,841.38	2,539,307.45
预收款项	19,622,713.47	3,041,258.10
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	1,214,283.56	824,188.58
应交税费	7,433,019.77	4,985,135.59
其他应付款	60,821,816.32	45,765,444.32
其中：应付利息	101,534.07	112,586.07
应付股利		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	158,250,337.50	115,655,334.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	
负债合计	158,250,337.50	115,655,334.04
所有者权益：		
股本	174,848,000.00	174,848,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	51,154,924.06	51,154,924.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,506,639.99	11,529,712.18
一般风险准备		
未分配利润	123,886,554.55	103,554,375.73
所有者权益合计	363,396,118.60	341,087,011.97
负债和所有者权益合计	521,646,456.10	456,742,346.01

3. 合并利润表

单位：元

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额(7-9 月)	年初至报告期期末金 额(1-9月)	上年年初至报告 期期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	52,645,286.44	142,424,585.80	410,983,310.51	386,186,204.13
其中：营业收入	52,645,286.44	142,424,585.80	410,983,310.51	386,186,204.13
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	29,264,426.74	117,376,573.38	340,127,427.47	323,782,699.83
其中：营业成本	46,433,697.07	128,489,092.90	352,611,971.80	327,749,081.08
利息支出				
手续费及 佣金支出				
退保金				
赔付支出 净额				
提取保险 责任准备金净额				
保单红利 支出				
分保费用				
税金及附 加	58,545.97	337,849.80	1,220,102.54	879,288.85
销售费用	566,186.28	489,440.96	3,009,778.01	3,358,447.50
管理费用	1,104,778.29	803,846.17	3,219,930.91	3,413,608.63
研发费用				

财务费用	-18,898,780.87	-12,743,656.45	-19,934,355.79	-11,617,726.23
其中：利息费用	1,629,285.90	1,743,686.90	5,267,056.99	5,660,368.67
利息收入	59,291.89	1,260.33	61,997.46	4,193.42
加：其他收益	57,000.00	36,272.00	247,400.00	1,439,452.00
投资收益 (损失以“-”号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)				
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,828,916.20	5,802,282.73	-16,532,402.48	1,682,125.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	25,266,775.90	30,886,567.15	54,570,880.56	65,525,081.91
加：营业外收入	287.16	46,978.00	220,287.16	5,043,443.59
减：营业外支出	32,896.18	34,622.11	410,567.22	58,746.81
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	25,234,166.88	30,898,923.04	54,380,600.50	70,509,778.69
减：所得税费用	1,024,737.00	704,575.40	3,461,255.21	1,317,499.59

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,209,429.88	30,194,347.64	50,919,345.29	69,192,279.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,209,429.88	30,194,347.64	50,919,345.29	69,192,279.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	24,209,429.88	30,194,347.64	50,919,345.29	69,192,279.10
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动				
（4）企业自身信用风险公允价值变动				

(5) 其他				
2. 将重分类进损益的其他综合收益				
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2) 其他债权投资公允价值变动				
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备				
(7) 现金流量套期储备				
(8) 外币财务报表折算差额				
(9) 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	24,209,429.88	30,194,347.64	50,919,345.29	69,192,279.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	24,209,429.88	30,194,347.64	50,919,345.29	69,192,279.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益（元/股）	0.15	0.18	0.29	0.40
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.15	0.18	0.29	0.40

法定代表人：林亦森

主管会计工作负责人：林亦森

会计机构负责人：黄清玲

4. 母公司利润表

单位：元

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	33,734,047.99	95,214,461.51	284,734,471.06	238,858,709.77
减：营业成本	30,561,478.85	84,142,966.16	244,483,016.31	203,159,472.14
税金及附加	25,466.25	99,322.74	862,688.92	237,221.68
销售费用	176,274.23	229,732.88	1,638,352.32	1,428,245.75
管理费用	650,714.41	565,874.56	1,833,140.05	2,156,575.12
研发费用			-	
财务费用	-9,495,041.03	-3,185,504.25	-10,675,965.42	-609,268.89
其中：利息费用	925,908.52	1,436,838.10	3,125,365.90	3,716,070.91
利息收入	58,742.45	493.35	60,268.66	2,127.57
加：其他收益	57,000.00	17,324	57,000.00	634,982.00
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,283,149.11	-1,774,411	-20,926,445.94	178,289.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）				

列)				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,589,006.17	11,604,982.42	25,723,792.94	33,299,735.61
加：营业外收入		10,744.00	110,000.00	3,763,298.11
减：营业外支出	24,440.66	20,922.66	184,731.75	31,694.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,564,565.51	11,594,803.76	25,649,061.19	37,031,338.99
减：所得税费用	1,024,737.00	615,481.12	3,339,954.56	1,228,405.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,539,828.51	10,979,322.64	22,309,106.63	35,802,933.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,539,828.51	10,979,322.64	22,309,106.63	35,802,933.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
5. 其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		-	
4. 金融资产重分				

类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		-	
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	2,539,828.51	10,979,322.64	22,309,106.63	35,802,933.68
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-	-

5. 合并现金流量表

单位：元

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	404,783,133.32	420,274,350.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	35,305,234.14	28,022,507.98
收到其他与经营活动有关的现金	7,497,184.40	19,351,623.42
经营活动现金流入小计	447,585,551.86	467,648,481.46
购买商品、接受劳务支付的现金	428,539,131.89	449,217,119.95

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,298,263.59	5,960,076.19
支付的各项税费	4,228,179.59	1,142,923.39
支付其他与经营活动有关的现金	3,978,551.05	19,998,913.17
经营活动现金流出小计	443,044,126.12	476,319,032.70
经营活动产生的现金流量净额	4,541,425.74	-8,670,551.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,572.41	86,440.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,572.41	86,440.26
投资活动产生的现金流量净额	-7,572.41	-86,440.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	95,851,902.64	86,692,368.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	95,099,477.50	29,852,192.00
筹资活动现金流入小计	190,951,380.14	116,544,560.00
偿还债务支付的现金	109,285,410.20	90,914,203.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,266,094.74	5,720,868.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	80,727,390.00	16,919,000.00
筹资活动现金流出小计	196,278,894.94	113,554,072.17
筹资活动产生的现金流量净额	-5,327,514.80	2,990,487.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	172,600.43	654,118.48
五、现金及现金等价物净增加额	-621,061.04	-5,112,385.19

加：期初现金及现金等价物余额	804,375.84	8,715,316.87
六、期末现金及现金等价物余额	183,314.80	3,602,931.68

法定代表人：林亦森 主管会计工作负责人：林亦森 会计机构负责人：黄清玲

6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	238,769,963.33	206,553,404.16
收到的税费返还	20,981,681.59	7,240,185.88
收到其他与经营活动有关的现金	3,529,186.79	58,536,532.57
经营活动现金流入小计	263,280,831.71	272,330,122.61
购买商品、接受劳务支付的现金	293,299,987.65	217,580,012.70
支付给职工以及为职工支付的现金	3,144,398.55	3,752,778.75
支付的各项税费	2,774,742.92	844,108.11
支付其他与经营活动有关的现金	2,865,056.01	58,864,277.91
经营活动现金流出小计	302,084,185.13	281,041,177.47
经营活动产生的现金流量净额	-38,803,353.42	-8,711,054.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,900.00	52,935.05
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,900.00	52,935.05
投资活动产生的现金流量净额	-4,900.00	-52,935.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,851,902.64	52,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	98,940,589.60	27,293,000.00
筹资活动现金流入小计	134,792,492.24	79,493,000.00
偿还债务支付的现金	43,491,347.00	56,400,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,109,417.90	3,730,566.65
支付其他与筹资活动有关的现金	50,002,777.80	15,821,000.00
筹资活动现金流出小计	96,603,542.70	75,951,566.65
筹资活动产生的现金流量净额	38,188,949.54	3,541,433.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,352.00	137,197.42
五、现金及现金等价物净增加额	-628,655.88	-5,085,359.14
加：期初现金及现金等价物余额	699,380.90	8,419,498.43
六、期末现金及现金等价物余额	70,725.02	3,334,139.29

福建东吾洋食品股份有限公司
2019年10月30日